



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES A JULIO 31 DE 2018

Ministerio de Comercio Industria y Turismo

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO - CONSOLIDADO
INFORME FINANCIERO Y CONTABLE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Cifras en pesos)

ACTIVO		JULIO 31/2018	NOTA	PASIVO		JULIO 31/2018	NOTA
CORRIENTE		3.209.557.045.964		CORRIENTE		1.510.069.686.157	
Efectivo y equivalentes al efectivo		2.678.669.876		Cuentas por pagar		141.183.140.479	
Inversiones e instrumentos derivados		1.540.250.233.525 (1)		Beneficios a los empleados		1.351.331.483.470 (3)	
Inversiones en Controladas	1.538.366.056.621			Beneficios posempleo - pensiones	1.345.560.632.313,96		
Otras Inversiones	1.884.176.905			Beneficios empleados	5.770.851.156,15		
Cuentas por cobrar		90.216.687.887		Otros pasivos		17.555.062.208	
Inventarios		52.329.140		NO CORRIENTE		656.552.242.018	
Otros activos		1.576.359.125.536,38 (2)		Provisiones Litigios y Demandas		656.552.242.018 (4)	
Deechos en Fideicomiso	1.479.835.576.367,76			PATRIMONIO		1.809.540.324.862	
Otros	96.523.549.168,62			Patrimonio de las Entidades de Gobierno		1.809.540.324.862 (5)	
NO CORRIENTE		766.605.207.072		Capital Fiscal	1.508.491.023.698,64		
Propiedades, planta y equipo		77.452.071.535		Resultado del Ejercicio	183.057.989.909,77		
Otros activos: Propiedades de Inversion		689.153.135.538		Impactos por la transicion al nuevo marco	-111.709.208.149,33		
				Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial	229.700.519.402,44		
TOTAL ACTIVO		3.976.162.253.037		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.976.162.253.037	

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	
Derechos contingentes litigios		14.538.650.612		Pasivos contingentes		510.525.167.915	
Bienes entregados a Terceros		161.306.389.814		Otros Pasivos contingentes		414.676.267	
Deudoras por contra	-	175.845.040.426		Pasivos por contra	-	510.939.844.182	


PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON FUNCIONES DE CONTADORA DEL MINCIT
NOMBRE: NOHORA AHIGSA MARTINEZ MARTINEZ
T.P. 19.163 - T

Nit. 830115297-6

Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia

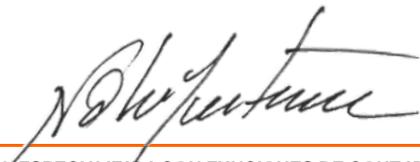
Comutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
INFORME FINANCIERO Y CONTABLE
ESTADO DE RESULTADO
(Cifras en pesos)

INGRESOS		JULIO 31/2018	NOTA	GASTOS		JULIO 31/2018	NOTA
Ingresos fiscales		89.688.824.220	✔ (6)	De administración y operación		96.212.923.521	
Impuesto con destino al Turismo	59.339.463.919			Deterioro, depreciaciones,		27.076.603.487	
No tributarios	<u>30.349.360.301</u>			amortizaciones y provisiones		54.550.529	
				Gasto Publico Social		165.493.611.081	✔ (9)
				Operaciones Interinstitucionales			
				Operaciones de enlace - recaudo	<u>165.493.611.081</u>		
Venta de servicios		67.739.451					
Transferencias y Subvenciones		188.723.374		Otros gastos		151.023.541.765	✔ (10)
Operaciones Interinstitucionales		367.965.784.603	✔ (7)	financieros	143.566.409.495		
Fondo Recibidos Funcionamiento	217.886.345.313			otros	<u>7.457.132.270</u>		
Fondo Recibidos Inversion	<u>150.079.439.290</u>						
Otros ingresos		165.008.148.645	✔ (8)				
Recuperaciones	101.236.355.123						
Ganancia por aplicación metodo participacion patrimonial	53.154.696.285						
Arrendamientos Operativos	9.346.366.947						
Otros	<u>1.270.730.290</u>						
TOTAL INGRESO		622.919.220.293		TOTAL GASTOS		439.861.230.384	

EXCEDENTE DEL EJERCICIO **183.057.989.910**



PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON FUNCIONES DE CONTADORA DEL MINCIT

NOMBRE: NOHORA AHIGSA MARTINEZ MARTINEZ

T.P. 19.163 - T

Nit. 830115297-6

Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
NOTAS INFORME FINANCIERO Y CONTABLE
A JULIO 31 DE 2018

Dando cumplimiento a la Política contable de Mincit para efectos de presentación de los Informes Financieros, se considera relevante desagregar las cuentas que superen el cinco por ciento (5%) con relación al activo total, al pasivo total, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda, de lo contrario serán presentadas a nivel de grupo.

Nota (1) Las inversiones en controladas y asociadas son medidas por el método de participación patrimonial y las inversiones de administración de liquidez son medidas por Mincit al costo:

ENTIDAD	CLASIFICACIÓN	SALDO A JULIO 31/18
Banco de Comercio Exterior - Bancoldex	Inversión en controlada	1.497.226.839.815,20
Fondo Nacional de Garantías	Inversión en controlada	41.139.216.805,46
Artesanías de Colombia	Inversión en Asociada	1.314.232.144,72
Terminal de Transportes de Pereira S.A.	Inversiones de administración de liquidez	98.090.499,80
Promotora Industrial Comercial y Turística de Sevilla S.A.	Inversiones de administración de liquidez	58.618.466,27
Compañía Hotelera Cartagena de Indias s.a.	Inversiones de administración de liquidez	150.960.889,64
Empresas Municipales del Líbano en Liquidación	Inversiones en entidades en liquidación	261.651.560,87
Embarcadero Turístico Girardot	Inversiones en entidades en liquidación	623.343,48
TOTAL		1.540.250.233.525,44

Nota (2) Otros Activos: a Julio 31 de 2018, el valor de \$1.576.359.125.536,38, corresponde a. Derechos en fideicomiso por los saldos de Patrimonios Autónomos que el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo tiene constituidos y de los cuales es fideicomitente. Los Patrimonios Autónomos Innpulsa, Programa de transformación productiva - PTP, Procolombia y Fontur son administrados por la Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior – Fiducoldex S.A., están discriminados así:

PATRIMONIO AUTONOMO	SALDO A 31/JULIO 2018
FONTUR	517.117.676.912,54
PROCOLOMBIA	613.806.100.598,41
INNPULSA	163.045.809.309,21
Pensionales	149.218.063.034,86
Programa transf productiva - PTP	34.284.313.158,75
Fiduciaria BBVA - Hotel Nueva Granada	2.363.613.353,99
TOTAL	1.479.835.576.367,76

b. El saldo por valor de \$96.523.549.168,62 en otros activos corresponde a Reserva actuarial de Álcalis de Colombia y Concesión Salinas, Seguros, Recursos entregados en Administración, entre otros.

Nota (3) Está compuesta así: a. Beneficios – posempleo por obligaciones pensionales de las extintas entidades, a saber:

ENTIDAD	SALDO
Concesión De Salinas	565.125.706.344,99
Álcalis De Colombia Ltda.	773.393.975.779,37
Corporación Nacional De Turismo	361.290.550,18
Corporación Nacional De Transporte	6.679.659.639,42
Total	1.345.560.632.313,96

b. Beneficios a los empleados por valor de \$ 5.770.851.156,15 correspondiente a obligaciones por pagar a los empleados originadas por los servicios prestados a Mincit.

Nota (4) Valor estimado de las obligaciones por litigios y demandas en contra de la entidad, se actualizan según información reportada por la Oficina Asesora Jurídica, utilizando la metodología de valoración del riesgo del Ekogui. Mincit provisiona los procesos judiciales en contra cuando la probabilidad de incurrir en desembolsos por la pérdida del proceso es probable. Se presenta variación respecto al mes de junio, por disminución de riesgo alto (provisión) a riesgo medio (pasivo contingente) del proceso de Lilia Isabel Rubio Castilla y se reconoció el proceso de Ubaldo Castillo Babilonia.

Nit. 830115297-6

Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia

Comutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co

Nota (5) El saldo por valor de \$1.508.491.023.698,63 correspondiente al capital fiscal, acumula hasta diciembre 31/2017, reclasificaciones de resultados de ejercicios anteriores, patrimonio público incorporado, provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones, participaciones patrimoniales de las entidades liquidadas, entre otros. A partir de la vigencia 2018 se unifica los conceptos anteriores en uno solo, denominado capital fiscal nación.

(NOTA 6) El saldo por valor de \$59.339.919 corresponde a las consignaciones realizadas por las empresas de transporte aéreo, por concepto de impuesto al Turismo, del primer y segundo trimestre de la vigencia 2018.

(NOTA 7) Representa los recursos recibidos de la Dirección del Tesoro Nacional para gastos de inversión \$150.079.439.290.13 y \$217.886.345.313.26 para gastos de funcionamiento

(NOTA 8) El saldo de esta cuenta corresponde: **a.** Recuperaciones \$101.236.355.122,65, resultado de la actualización de los procesos judiciales a favor de la entidad, según información reportada por la Oficina Asesora Jurídica.

b. Por actualización de la Inversión controlada que tiene Mincit en el Banco de Comercio Exterior de Colombia - Bancoldex, aplicando el método de participación patrimonial originada en el resultado del ejercicio, con una participación del 91,87% para un saldo de \$53.154.696.284,83.

c. El valor de \$9.346.366.947, corresponde a los cánones de arrendamiento de las Zonas Francas Palmaseca, Cartagena y Barranquilla, por los meses de enero a marzo.

(NOTA 9) El saldo de \$165.493.611.081 corresponde al recaudo efectuado por la Dirección del Tesoro Nacional, que disminuyen los derechos reconocidos por Mincit por concepto de primas de estabilidad jurídica, impuesto al turismo, arrendamientos, entre otros. Esta operación de enlace tiene registros automáticos en el aplicativo SIIF Nación II y se concilia mensualmente con la Dirección del Tesoro Nacional.

(NOTA 10) Representa **a.** Pérdida en derechos en fideicomiso, \$143.566.409.494,91 reconocida por la actualización de los patrimonios autónomos Procolombia, Fontur, Innpulsa, PTP, Hotel Nueva Granada y los patrimonios autónomos pensionales Álcalis de Colombia y Concesión Salinas. **b.** Entre otros se encuentran pago de sentencias, aportes a organismos internacionales, perdidas por aplicación del método de participación en controladas y/o en asociadas \$7.457.132.270.

Nit. 830115297-6

Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co

 GOBIERNO DE COLOMBIA

 MINCOMERCIO
INDUSTRIA Y TURISMO

EL FUTURO ES DE
TODOS